

5 貸借対照表及びその明細
(1) 貸 借 対 照 表

貸 借 対 照 表

(令和7年3月31日現在)

項 目	農作物共済勘定	家畜共済勘定	果樹共済勘定	畑作物共済勘定	園芸施設共済勘定	任意共済勘定	家畜診療所勘定	業 務 勘 定	内部取引消去	合 計
(1 流 動 資 産)	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円
(1) 現 金 預 金								904,735,398		904,735,398
(2) 金 銭 信 託										0
(3) 農林漁業信用基金預託金										0
(4) 有 価 証 券								199,560,000		199,560,000
(5) 未 収 債 権		117,620,271			18,957,035	248,272	25,469,118	29,748,371		192,043,067
貸倒引当金(差引)		△ 80,072					△ 1,884,214	△ 265,118		△ 2,229,404
(6) 雑 資 産				1,926,000			599,190	255,676		2,780,866
(7) た な 卸 資 産							21,677,174	218,338		21,895,512
(8) 他 勘 定 へ 貸	15,865,316		19,023,622	870,307,159		68,701,815		439,621,069	△ 1,413,518,981	0
流 動 資 産 計	15,865,316	117,540,199	19,023,622	872,233,159	18,957,035	68,950,087	45,861,268	1,573,873,734	△ 1,413,518,981	1,318,785,439
(2 固 定 資 産)										
(1) 有 形 固 定 資 産							33,111,882	164,587,472		197,699,354
減価償却累計額(差引)							△ 28,235,719			△ 28,235,719
(2) 無 形 固 定 資 産								1,711,114		1,711,114
(3) 投資その他の資産								336,773,389		336,773,389
①投資預金										0
②投資金銭信託										0
③投資有価証券								200,000,000		200,000,000
④外部出資								1,840,000		1,840,000
⑤退職給与金施設預託金								134,933,389		134,933,389
⑥退職給与金施設転貸福祉貸付金										0
固 定 資 産 計	0	0	0	0	0	0	4,876,163	503,071,975	0	507,948,138
資 産 合 計	15,865,316	117,540,199	19,023,622	872,233,159	18,957,035	68,950,087	50,737,431	2,076,945,709	△ 1,413,518,981	1,826,733,577

項 目	農作物共済勘定	家畜共済勘定	果樹共済勘定	畑作物共済勘定	園芸施設共済勘定	任意共済勘定	家畜診療所勘定	業 務 勘 定	内部取引消去	合 計
(3 流 動 負 債)	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円
(1)未 払 債 務		91,320,431		0	37,865	613,415	13,972,399	76,632,080		182,576,190
(2)責 任 準 備 金		351,992,987		123,220,129	50,707,225	1,783,736				527,704,077
(3)拠 出 金 払 戻 準 備 金										0
(4)支 払 備 金										0
(5)任 意 前 受 共 済 掛 金						1,257,832				1,257,832
(6)雑 負 債		7,711,207		104,455,273	2,880	8,800		10,938,077		123,116,237
(7)借 入 金										0
(8)他 勘 定 か ら 借		284,485,712			93,341,653		61,793,704	973,897,912	△ 1,413,518,981	0
流 動 負 債 計	0	735,510,337	0	227,675,402	144,089,623	3,663,783	75,766,103	1,061,468,069	△ 1,413,518,981	834,654,336
(4 固 定 負 債)										
(1)長 期 借 入 金										0
(2)リース債務（長期）										0
(3)資産除去債務（長期）										0
(4)退 職 給 付 引 当 金								346,001,188		346,001,188
(5)建 設 引 当 金								312,804,867		312,804,867
(6)修 繕 引 当 金								45,928,772		45,928,772
(7)更 新 引 当 金								58,297,160		58,297,160
(7-2)業 務 引 当 金										0
(7-3)事務機械化準備金引当金								84,307,067		84,307,067
(8)農 家 拠 出 金										0
(9)退職給与金施設転貸福祉貸付借入金										0
固 定 負 債 計	0	0	0	0	0	0	0	847,339,054	0	847,339,054
負 債 合 計	0	735,510,337	0	227,675,402	144,089,623	3,663,783	75,766,103	1,908,807,123	△ 1,413,518,981	1,681,993,390

項 目	農作物共済勘定	家畜共済勘定	果樹共済勘定	畑作物共済勘定	園芸施設共済勘定	任意共済勘定	家畜診療所勘定	業 務 勘 定	内部取引消去	合 計
(5 純 財 産)	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円
(1)処 分 済 剰 余 金	19,705,330		19,023,622	671,184,610		61,848,149				771,761,711
法 定 積 立 金			10,195,134	243,895,102		2,571,961				256,662,197
特 別 積 立 金	19,705,330		8,828,488	427,289,508		59,276,188				515,099,514
繰 越 剰 余 金										0
(2)未 処 分 剰 余 金		0		0		3,438,155				3,438,155
(未 処 理 不 足 金)	△ 3,840,014	△ 617,970,138		△ 26,626,853	△ 125,132,588	0	△ 25,028,672			△ 798,598,265
繰 越 不 足 金		△ 586,329,210			△ 194,978,221		△ 1,431,344			△ 782,738,775
当 期 剰 余 金					69,845,633	3,438,155				73,283,788
当 期 不 足 金	△ 3,840,014	△ 31,640,928		△ 26,626,853			△ 23,597,328			△ 85,705,123
(3)有価証券評価差額金										0
(4)固定資産見合純財産								168,138,586		168,138,586
純 財 産 合 計	15,865,316	△ 617,970,138	19,023,622	644,557,757	△ 125,132,588	65,286,304	△ 25,028,672	168,138,586		144,740,187
負債及び純財産合計	15,865,316	117,540,199	19,023,622	872,233,159	18,957,035	68,950,087	50,737,431	2,076,945,709	△ 1,413,518,981	1,826,733,577

(2) 貸借対照表明細

ア 現金・預金

(単位：円)

種 類	前 期 繰 越 高		当 期 増 加 額		当 期 減 少 額		期 末 残 高		摘 要
	任 意	業 務	任 意	業 務	任 意	業 務	任 意	業 務	
現 金	0	217,274	0	11,114,649	0	11,140,324	0	191,599	
小 払 資 金	0	0	0	0	0	0	0	0	
出張所 小払資金	0	0	0	0	0	0	0	0	
診療所 小払資金	0	0	0	0	0	0	0	0	
預 金									
普 通 預 金	0	992,395,310	0	2,916,621,308	0	3,204,472,819	0	704,543,799	
通 知 預 金	0	0	0	0	0	0	0	0	
定 期 預 金	0	200,000,000	0	200,000,000	0	200,000,000	0	200,000,000	
譲 渡 性 預 金	0	0	0	0	0	0	0	0	
自由金利定期預金	0	0		0	0	0	0	0	
計	0	1,192,395,310	0	3,116,621,308	0	3,404,472,819	0	904,543,799	
合 計	0	1,192,612,584	0	3,127,735,957	0	3,415,613,143	0	904,735,398	

イ 金銭信託

(単位：円)

委 託 先	前 期 繰 越 高		当 期 増 加 額		当 期 減 少 額		期 末 残 高		摘 要
	任 意	業 務	任 意	業 務	任 意	業 務	任 意	業 務	
	0	0	0	0	0	0	0	0	
合 計	0	0	0	0	0	0	0	0	

ウ 有価証券
平均原価法による償却原価法（定額法）によっております。

(7) 有価証券の増減

(単位：円)

種 類	前 期 繰 越 高		当 期 増 加 額		当 期 減 少 額		期 末 残 高		摘 要
	任 意	業 務	任 意	業 務	任 意	業 務	任 意	業 務	
国 債	0	0	0	199,560,000	0	0	0	199,560,000	
地 方 債	0	200,000,000	0	0	0	0	0	200,000,000	
特 殊 債	0	0	0	0	0	0	0	0	
社 債	0	0	0	0	0	0	0	0	
公社債 投資 信託	0	0	0	0	0	0	0	0	
受 益 証 券	0	0	0	0	0	0	0	0	
貸付信託受益証券	0	0	0	0	0	0	0	0	
合 計	0	200,000,000	0	199,560,000	0	0	0	399,560,000	

(イ) 流動資産として計上された有価証券

a 満期保有目的債券

(単位：円)

種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表 計上額 ①	当期費用に含ま れた評価差額	時価 ②	評価差額 ②－①			摘 要
							うち評価益	うち評価損	
国 債	199,384,000	200,000,000	199,560,000	0	199,157,400	△ 402,600		△ 402,600	
地 方 債	0	0	0	0	0	0	0	0	
特 殊 債	0	0	0	0	0	0	0	0	
社 債	0	0	0	0	0	0	0	0	
公社債 投資 信託	0	0	0	0	0	0	0	0	
受 益 証 券	0	0	0	0	0	0	0	0	
貸付信託受益証券	0	0	0	0	0	0	0	0	
合 計	199,384,000	200,000,000	199,560,000	0	199,157,400	△ 402,600	0	△ 402,600	

(イ) 投資その他の資産として計上された有価証券

a 満期保有目的債券

(単位：円)

種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表 計上額 ①	当期費用に含ま れた評価差額	時価 ②	評価差額 ②－①			摘 要
							うち評価益	うち評価損	
国 債	0	0	0	0	0	0	0	0	
地 方 債									
静岡県公募公債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0	78,240,000	△ 21,760,000	0	△ 21,760,000	
福岡県公募公債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0	78,861,300	△ 21,138,700	0	△ 21,138,700	
特 殊 債	0	0	0	0	0	0	0	0	
社 債	0	0	0	0	0	0	0	0	
公社債 投資 信託	0	0	0	0	0	0	0	0	
受 益 証 券	0	0	0	0	0	0	0	0	
貸付信託受益証券	0	0	0	0	0	0	0	0	
合 計	200,000,000	200,000,000	200,000,000	0	157,101,300	△ 42,898,700	0	△ 42,898,700	

(注) 含み損益は令和7年3月31日の時価と償却原価法に基づく期末残高との差額である。

エ 未収債権

(単位：円)

勘定区分	種 類	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
農作物共済 勘 定	未 収 農 作 物 共済掛金	0	0	0	0	
	水 稲	0	0	0	0	
	未 収 農 作 物 交 付 金	0	0	0	0	
	未 収 農 作 物 保 険 金	0	0	0	0	
	農 作 物 貸 倒 引 当 金	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	
家畜共済 勘 定	未 収 家 畜 共済掛金	79,981,011	74,966,012	79,681,665	75,265,358	
	死 廃	39,285,639	32,884,588	39,192,145	32,978,082	
	病 傷	40,695,372	42,081,424	40,489,520	42,287,276	
	未 収 家 畜 交 付 金	49,695,356	42,354,913	49,695,356	42,354,913	
	未 収 家 畜 保 険 金	0	0	0	0	
	家 畜 雑 未 収 金	669		669	0	
	(-)家畜貸倒引当金	(-)	(-) 80,072	(-)	(-) 80,072	
	合 計	129,677,036	117,240,853	129,377,690	117,540,199	
畑作物共済 勘 定	未 収 畑 作 物 共済掛金	0	0	0	0	
	さ と う き び	0	0	0	0	
	未 収 畑 作 物 交 付 金	0	0	0	0	
	さ と う き び	0	0	0	0	
	未 収 畑 作 物 保 険 金	0		0	0	
	合 計	0	0	0	0	

エ 未収債権

(単位：円)

勘定区分	種 類	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
園芸施設 共済勘定	未 収 園 芸 施 設 共 済 掛 金	0	0	0	0	
	未 収 園 芸 施 設 交 付 金	19,340,747	18,957,035	19,340,747	18,957,035	
	未 収 園 芸 施 設 保 険 金	0	0	0	0	
	園 芸 施 設 雑 未 収 金	0	0	0	0	
	園 芸 施 設 貸 倒 引 当 金	0	0	0	0	
	合 計	19,340,747	18,957,035	19,340,747	18,957,035	
任意共済 勘 定	未 収 任 意 共 済 掛 金	0	0	0	0	
	建 物	0	0	0	0	
	未 収 再 共 済 金	0	0	0	0	
	未 収 任 意 保 険 金	0	0	0	0	
	建 物	0	0	0	0	
	未収再共済手数料収入	253,379	248,272	253,379	248,272	
	未収保険手数料収入	0	0	0	0	
	未 収 受 取 差 益 戻 金	0	0	0	0	
家畜診療所 勘 定	任 意 雑 未 収 金	0	0	0	0	
	合 計	253,379	248,272	253,379	248,272	
	未 収 診 療 収 入	24,355,030	20,602,372	22,184,584	22,772,818	
	病 傷 事 故	10,364,792	8,248,473	9,092,242	9,521,023	
	病 傷 事 故 外	13,990,238	12,353,899	13,092,342	13,251,795	
	診 療 所 雑 未 収 金	6,939,559	2,696,300	6,939,559	2,696,300	
	(-)診療所貸倒引当金	(-) 2,074,447	(-) 206,507	(-) 396,740	(-) 1,884,214	
	合 計	29,220,142	23,092,165	28,727,403	23,584,904	
業務勘定	未 収 賦 課 金	29,011,817	27,417,934	28,777,732	27,652,019	
	事 務 費	29,011,817	27,417,934	28,777,732	27,652,019	
	特 別	0	0	0	0	
	防 災	0	0	0	0	
	業 務 雑 未 収 金	1,338,403	1,941,052	1,183,103	2,096,352	
	(-)業務貸倒引当金	(-) 155,300	(-) 109,818	(-) 0	(-) 265,118	
	合 計	30,194,920	29,249,168	29,960,835	29,483,253	
総 合 計		208,686,224	188,787,493	207,660,054	189,813,663	

オ 雑資産 (単位：円)

勘定区分	種 類	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期 末 残 高	摘 要
家畜共済 勘 定	仮 払 金	0	0	0	0	
	前 払 費 用	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	
畑作物共済 勘 定	仮 払 金	0	578	578	0	
	前 払 費 用	497,000	1,926,000	497,000	1,926,000	
	合 計	497,000	1,926,578	497,578	1,926,000	
家畜診療所 勘 定	仮 払 金	0	0	0	0	
	前 払 費 用	318,694	599,190	318,694	599,190	
	合 計	318,694	599,190	318,694	599,190	
業務勘定	仮 払 金	0	4,249,252	4,249,252	0	
	有価証券前払利息	0	80,547	80,547	0	
	立 替 金	0	313,988	313,988	0	
	未収共同購入品代金	0	187,500	187,500	0	
	業 務 前 払 費 用	108,302	249,745	102,371	255,676	
	業 務 繰 延 不足金	0	0	0	0	
	合 計	108,302	5,081,032	4,933,658	255,676	
総 計	合 計	923,996	7,606,800	5,749,930	2,780,866	

カ た な 卸 資 産 (単位：円)

種 類	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期 末 残 高	摘 要
家 畜 診 療 所 勘 定 医 療 品	21,162,740	91,468,949	90,954,515	21,677,174	
業 務 勘 定 共 同 購 入 品	126,084	2,433,907	2,341,653	218,338	
合 計	21,288,824	93,902,856	93,296,168	21,895,512	

先入先出法による取得原価により計上しております。

キ 有 形 固 定 資 産					(単位：円)	
種 類	前 期 繰 越 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	減価償却累計額 (減価償却相当額)	差 引 期 末 残 高
家 畜 診 療 所 勘 定						
診 療 用 車 両 運 搬 具	0	0	0	0	0	0
医 療 器 具 機 械	38,464,923	0	5,353,041	33,111,882	28,235,719	4,876,163
リ ー ス 資 産	0	0	0	0	0	0
小 計	38,464,923	0	5,353,041	33,111,882	28,235,719	4,876,163
業 務 勘 定						
土 地	70,356,825	0	0	70,356,825	0	70,356,825
建 物	155,157,767	0	0	155,157,767	64,360,678	90,797,089
構 築 物	3,346,061	0	0	3,346,061	1,168,846	2,177,215
車 両 運 搬 具	0	0	0	0	0	0
機 械 器 具	13,614,693	0	143,850	13,470,843	13,331,670	139,173
器 具 備 品	34,224,462	0	119,800	34,104,662	32,987,492	1,117,170
建 設 仮 勘 定	0	0	0	0	0	0
リ ー ス 資 産	0	0	0	0	0	0
小 計	276,699,808	0	263,650	276,436,158	111,848,686	164,587,472
合 計	315,164,731	0	5,616,691	309,548,040	140,084,405	169,463,635

業務勘定の有形固定資産及び無形固定資産は、当該固定資産の取得原価から当該固定資産を取得するための借入金を控除した金額を取得事業年度に費用配分しており、減価償却費による費用配分は行っておりません。また、当該固定資産の貸借対照表計上額は、当該固定資産の取得原価から減価償却相当額（減価償却累計額と同額）を直接控除した金額を計上しております。

リース総額料が300万円以上のファイナンス・リース取引は、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っております。リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引は、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っております。また、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成24年3月31日以前に取引を行ったものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っております。

摘要

(1) 土地の内訳

宮古島市平良字西里1444番地の2	236.90㎡
宮古島市平良字西里1445番地の5	112.00㎡
宮古島市平良字西里1445番地の6	413.00㎡
宮古島市平良字西里1449番地の27	24.46㎡
石垣市平得744番地1	393.80㎡
石垣市平得745番地	735.00㎡

(2) 建物の内訳

事務所1棟（中南部支所）	246.75㎡
事務所1棟（宮古支所）	424.54㎡
事務所1棟（八重山支所）	365.47㎡
事務所家畜診療所1棟（中南部支所）	165.17㎡
倉庫1棟（宮古支所）	16.50㎡

(3) 車両運搬具

全車リース契約とした

減価償却の会計処理方法は、定額法を採用しております。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建物	7年～50年
構築物	40年
機械器具	5年～6年
器具備品	3年～20年

ク 無形固定資産					(単位：円)
種 類	前 期 繰 越 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	摘 要
業 務 勘 定					
電 話 加 入 権	1,711,114	0	0	1,711,114	
差 入 保 証 金	0	0	0	0	
車両リサイクル預託金	0	0		0	
家 畜 診 療 所 勘 定					
車両リサイクル預託金	0	0	0	0	
合 計	1,711,114	0	0	1,711,114	

ケ 外部出資					(単位：円)
拠出又は出資先	前 期 繰 越 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	摘 要
(独) 農林漁業信用基金	1,610,000	0	0	1,610,000	
全国共済農業協同組合連合会	200,000	0	0	200,000	
沖縄県農業信用基金協会	30,000	0	0	30,000	
合 計	1,840,000	0	0	1,840,000	

コ 任意全国連合会預け金					(単位：円)
拠出又は出資先	前 期 繰 越 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	摘 要
任 意 共 済 勘 定	0	0	0	0	

サ 未 払 債 務

(単位：円)

勘定区分	種 類	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
農作物共済 勘 定	未払農作物保険料	0	0	0	0	
	未払 農作物 共済金	0	0	0	0	
	水 稻	0	0	0	0	
	農 作 物 雑未払金	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	
家畜共済 勘 定	未 払 家畜 保険料	0	0	0	0	
	未 払 家畜 共済金	108,899,117	89,314,378	108,899,117	89,314,378	
	死 廃	72,164,043	47,867,261	72,164,043	47,867,261	
	病 傷	36,735,074	41,447,117	36,735,074	41,447,117	
	家 畜 雑 未 払 金	10,122	2,006,053	10,122	2,006,053	
	合 計	108,909,239	91,320,431	108,909,239	91,320,431	
果樹共済 勘 定	未 払 果 樹 保険料	0	0	0	0	
	未 払 果 樹 共済金	0	0	0	0	
	果 樹 雑 未 払 金	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	

サ 未払債務

(単位：円)

勘定区分	種 類	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
畑作物共済 勘 定	未払畑作物保険料	0	0	0	0	
	さ と う き び	0	0	0	0	
	未払畑作物共済金	0	0	0	0	
	さ と う き び	0	0	0	0	
	畑作物雑未払金	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	
園芸施設 共済勘定	未払園芸施設保険料	0	0	0	0	
	未払園芸施設共済金	0	36,118	0	36,118	
	園芸施設雑未払金	159,249	1,747	159,249	1,747	
	合 計	159,249	37,865	159,249	37,865	
任意共済 勘 定	未 払 再 共 済 掛 金	626,034	613,415	626,034	613,415	
	未 払 任 意 共 済 金	0	0	0	0	
	建 物	0	0	0	0	
	任 意 雑 未 払 金	3,840	0	3,840	0	
	合 計	629,874	613,415	629,874	613,415	
家畜診療所 勘 定	診療所雑未払金	15,773,178	13,972,399	15,773,178	13,972,399	
	未払医療品代金	5,266,315	6,717,910	5,266,315	6,717,910	
	その他未払金	10,506,863	7,254,489	10,506,863	7,254,489	
	合 計	15,773,178	13,972,399	15,773,178	13,972,399	
業務勘定	未払事務費賦課金	0	0	0	0	
	未払事務費賦課金（家畜）	0	0	0	0	
	業 務 雑 未 払 金	80,383,072	76,632,080	80,383,072	76,632,080	
	合 計	80,383,072	76,632,080	80,383,072	76,632,080	
総 合 計		205,854,612	182,576,190	205,854,612	182,576,190	

シ 責任準備金

(単位：円)

勘定区分	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
家 畜 共 済 勘 定	408,431,459	351,992,987	408,431,459	351,992,987	
果 樹 共 済 勘 定	0	0	0	0	
畑 作 物 共 済 勘 定	119,703,861	123,220,129	119,703,861	123,220,129	
園 芸 施 設 共 済 勘 定	53,520,206	50,707,225	53,520,206	50,707,225	
任 意 共 済 勘 定					
建 物	1,807,587	1,783,736	1,807,587	1,783,736	
合 計	1,807,587	1,783,736	1,807,587	1,783,736	
総 合 計	583,463,113	527,704,077	583,463,113	527,704,077	

農業保険法施行規則（平成29年農林水産省令第63号）第29条に基づき、

- ①果樹共済勘定及び畑作物共済勘定は、決算時において各共済で責任期間が翌事業年度又は翌々事業年度にわたる共済関係に係る手持掛金部分の金額を計上しております。
- ②家畜共済勘定、園芸施設共済勘定、任意共済勘定は、決算時において各共済で責任期間が翌事業年度にわたる共済関係のうち未だ経過しない部分の手持掛金部分の金額を計上しております。

ス 任意前受共済掛金

(単位：円)

種 類	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
任意共済前受掛金					
建 物	1,444,614	769,700	956,482	1,257,832	
合 計	1,444,614	769,700	956,482	1,257,832	

セ 雑負債 (単位：円)

勘定区分	種 類	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
農作物共済勘定		0	2,101	2,101	0	
家畜共済勘定		7,934,422	58,847,988	59,071,203	7,711,207	
果樹共済勘定		0	0	0	0	
畑作物共済勘定		79,516,133	109,396,701	84,457,561	104,455,273	
園芸施設共済勘定		0	11,659,552	11,656,672	2,880	
任意共済勘定		0	336,736	327,936	8,800	
家畜診療所勘定		0	0	0	0	
業務勘定	仮 受 金	0	650,859	647,603	3,256	
	預 り 金	17,757,342	218,260,651	225,083,172	10,934,821	
	未払共同購入品代金	0	2,133,166	2,133,166	0	
	業 務 繰 延 残 金	0	0	0	0	
	小 計	17,757,342	221,044,676	227,863,941	10,938,077	
合 計		105,207,897	401,287,754	383,379,414	123,116,237	

ソ 借入金 (単位：円)

勘定区分	借 入 先	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
農作物共済勘定		0	0	0	0	
家畜共済勘定		0	0	0	0	
果樹共済勘定		0	0	0	0	
畑作物共済勘定		0	0	0	0	
園芸施設共済勘定		0	0	0	0	
任意共済勘定		0	0	0	0	
家畜診療所勘定		0	0	0	0	
業務勘定	沖縄県農業協同組合 平良支店	2,439,865	0	2,439,865	0	
総 合 計		2,439,865	0	2,439,865	0	

業務勘定借入金は、当該建物を取得するために支払財源が不足したため、沖縄県農業協同組合平良支店から長期借入を行っております。

タ 退職給付引当金

(単位：円)

区 分	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退 職 給 付 引 当 金 所 要 額	486,213,078		12,913,084	473,299,994	
退 職 給 付 引 当 金	400,218,094	16,224,036	70,440,942	346,001,188	

職員の退職給付に備えるため、当該事業年度末における退職給付債務の見込み額に基づき計上しております。なお、当組合は、職員数300人未満につき、退職給付債務のうち、退職一時金に係る債務については、自己都合退職による期末要支給額によっております。

令和6年度末における退職給付会計に基づく退職給付引当金の必要額は、473,299,994円であるが、令和6年度末における退職給付引当金の引当額は、346,001,188円である。

チ その他の引当金

(単位：円)

区 分	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
建 設 引 当 金	312,804,867	0	0	312,804,867	
修 繕 引 当 金	45,928,772	0	0	45,928,772	
更 新 引 当 金	58,297,160	0	0	58,297,160	
業 務 引 当 金	0	0	0	0	
事 務 機 械 化 準 備 引 当 金	84,307,067	0	0	84,307,067	

建設引当金は、家畜診療施設等の固定資産建設に備えるための引当金で、建設計画に基づき計上しております。

修繕引当金は、固定資産修繕に備えるための引当金で、修繕計画に基づき計上しております。

更新引当金は、固定資産取得に備えるための引当金で、更新計画に基づき計上しております。

事務機械化準備引当金は、事務機械化の整備に備えるための引当金で、積立計画に基づき計上しております。

ツ 処分済剰余金

(単位：円)

勘定区分	種 類	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
農 作 物 共済勘定	法 定 積 立 金	1,722,044	0	1,722,044	0	
	特 別 積 立 金	20,426,834	0	721,504	19,705,330	
	合 計	22,148,878	0	2,443,548	19,705,330	
家 畜 共済勘定	法 定 積 立 金	0	0	0	0	
	特 別 積 立 金	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	
果 樹 共済勘定	法 定 積 立 金	10,195,134	0	0	10,195,134	
	特 別 積 立 金	8,828,488	0	0	8,828,488	
	合 計	19,023,622	0	0	19,023,622	
畑 作 物 共済勘定	法 定 積 立 金	260,972,916	0	17,077,814	243,895,102	
	特 別 積 立 金	427,289,508	0	0	427,289,508	
	合 計	688,262,424	0	17,077,814	671,184,610	
園芸施設 共済勘定	法 定 積 立 金	0	0	0	0	
	特 別 積 立 金	0	0	0	0	
	合 計	0	0	0	0	
任 意 共済勘定	法 定 積 立 金	1,196,304	1,375,657	0	2,571,961	
	特 別 積 立 金	57,900,532	1,375,656	0	59,276,188	
	合 計	59,096,836	2,751,313	0	61,848,149	
家畜診療所 勘 定	繰越剰余金	37,758,913	0	37,758,913	0	
総 合 計		826,290,673	2,751,313	57,280,275	771,761,711	

テ 固定資産見合純財産

(単位：円)

種 類	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
外 部 出 資 見 合 純 財 産	1,840,000	0	0	1,840,000	
有 形 固 定 資 産 見 合 純 財 産	170,082,857	2,439,865	7,935,250	164,587,472	
無 形 固 定 資 産 見 合 純 財 産	1,711,114	0	0	1,711,114	
合 計	173,633,971	2,439,865	7,935,250	168,138,586	